

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

I. Metoda wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyny ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.  
Zasada rachunkowości oparta jest o ustawę o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 ( Dz. U nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami)

Ewidencja księgową jest prowadzona z planem kont w wersji zmodyfikowanej w oparciu o wzorcowy plan kont dla Fundacji nie prowadzących działalności gospodarczej.

Wykaz prowadzonych urzędzeń księgowych:

- raport kasowy sporządzany miesięcznie
- syntetyka prowadzona na kartach obrotowych
- obrotówka sald syntetyki oraz obrotów miesięcznych - układ narastający

A. Aktywa trwałe:

- do środków trwałych zalicza się rzeczowe składniki majątku, a do wartości niematerialnych i prawnych nabyte prawa majątkowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok. Aktywa trwałe nie występują.

B. Aktywa obrotowe:

- wartość materiałów jest odpisywana w koszty w momencie zakupu,
- wartość stanu materiałów koryguje koszt na koniec roku obrotowego,
- zapasy na koniec roku 2013 nie występują
- należności krótkoterminowe występują ( na początek roku 675,36 zł)
- inwestycje krótkoterminowe nie występują,
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe występują ( na koniec roku 21.633,67 zł ) i zostaną

Pasywa:

- Fundusz własny jest wyższy niż w 2012 roku (75.842,89zł) w roku 2013 (84.688,62zł)
- Fundusz statutowy wynosi na koniec roku 84.688,62 zł
- Wynik Finansowy netto wyniósł w 2012 roku minus 3.227,74 zł a w 2013 roku minus 7.636,12 zł
- zobowiązania występują

Fundacja na bieżąco reguluje zobowiązania, nie posiada kredytów.

Fundacja "Otwartych Serc" im. Bogusławy Nykiel-Ostrowskiej została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego 04.11.2004 r. pod numerem KRS - 0000221146

Fundacja przyjęła wersję porównawczą rachunku wyników.

Rok podatkowy 2013 zamkną się stratą w wysokości 7.636,12 zł.

## II

Charakterystyka aktywów i pasywów

AKTYWA	Rok 2012	Rok 2013
A. Aktywa trwałe	0	0
B. Aktywa obrotowe	80.205,83	80.205,83
środki pieniężne	79.530,47	275.901,96

PASYWA	Rok 2012	Rok 2013
A. Fundusze własne	75.842,89	84.688,62
Fundusz statutowy	79.070,63	92.324,74
B. Wynik finansowy	- 3.227,74	- 7.636,12

## III

Wszystkie przychody Fundacji określone są statutem:

Przychody: 484.815,59 zł

w tym:

- Darowizny: 83.620,97 zł
- Pozostałe przychody dz. statutowej 397.811,41 zł
- Odsetki od f. specjalnych 3.383,21 zł

## IV

Koszty działalności: 492.451,71 zł  
w tym:  
Koszty działalności statutowej: 478.893,93 zł  
Koszty administracyjne: 13.386,03 zł  
w tym:  
materiały i energia: 331,10 zł  
usługi obce: 3.846,41 zł  
opłaty i podatki: 31,19 zł  
wynagrodzenia 8.498 zł  
pozostałe: 679,33 zł  
koszty finansowe: 171,73 zł

**V**

Za 2013 rok Fundacja poniosła stratę w kwocie - 7.636,12 zł

**VI**

Fundacja nie udziela gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

**VII**

W 2013 roku nastąpił spadek przychodów z działalności statutowej Fundacji.

Sporządzono dnia:2014-06-29